

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2022

aruandeaasta lõpp: 31.12.2022

ärinimi: VIRUMAA KINNISVARAARENDUSE OÜ**registrikood: 10773499**

tänava/talu nimi, Pikk tn 3

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44307

telefon: +372 5040320, +372 3223945

e-posti aadress: info@katariina.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Materiaalsed põhivarad	7
Lisa 3 Muud äritulud	7
Lisa 4 Tööjõukulud	8
Lisa 5 Seotud osapooled	8
Aruande allkirjad	9

Tegevusaruanne

Osaühing tegevusaladeks on majutusteenuse ja restoraniteenuse osutamine.

Lõppenud perioodi käive oli 570,5 tuh.eurot ja periood lõppes kahjumiga 57,5 tuh.eurot.

Keskmine töötajate arv oli 19 inimest ja palgafond 177,4 tuh. eurot.

Järgneval perioodil jätkab ettevõtte tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2022	31.12.2021	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 150	23 532	
Nõuded ja ettemaksed	21 398	35 870	
Nõuded ostjate vastu	17 378	29 597	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	556	
Muud nõuded	1 432	540	
Ettemaksed	2 588	5 177	
Kokku varud	8 039	8 015	
Tooraine ja materjal	8 039	8 015	
Kokku käibevarad	35 587	67 417	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	82 577	87 782	2
Kokku põhivarad	82 577	87 782	
Kokku varad	118 164	155 199	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 200	0	
Võlad ja ettemaksed	58 108	41 838	
Võlad tarnijatele	19 021	15 058	
Võlad töövõtjatele	19 725	15 613	
Maksuvõlad	12 154	5 638	
Muud võlad	7 208	5 193	
Muud saadud ettemaksed	0	336	
Kokku lühiajalised kohustised	62 308	41 838	
Kokku kohustised	62 308	41 838	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Kohustuslik reservkapital	256	256	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 549	148 367	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 505	-37 818	
Kokku omakapital	55 856	113 361	
Kokku kohustised ja omakapital	118 164	155 199	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2022	2021	Lisa nr
Müügitulu	570 560	461 952	
Muud äritulud	1 224	39 911	3
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-320 081	-278 577	
Mitmesugused tegevuskulud	-65 550	-59 843	
Tööjõukulud	-238 456	-193 529	4
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-5 205	-6 882	2
Muud ärikulud	0	-111	
Ärikasum (kahjum)	-57 508	-37 079	
Intressitulud	3	4	
Intressikulud	0	-743	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-57 505	-37 818	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 505	-37 818	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2022. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.
Arvestatakse tekkepõhise raamatupidamise nõudeid.

Raha

Rahana kajastatakse bilansipäeva seisuga inventeeritud sularaha jääki ja pangakonto jääki.

Varud

Varud kantakse kuluks soetamismomendil. Kulukannet korrigeeritakse inventuuri käigus saadava reaalse varujäägi summaga.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse objekte, mille soetusmaksumus on ühiku kohta üle 1000 euro ja kasutusiga üle 1 aasta.

Kulumi arvestus meetod on lineaarne ja kulumi normatiivid on:

hooned 3%

Masinad, seadmed, inventar 10% kuni 20%

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1000

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Ettevõtte arvestab puhkusekohustuse reservi.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse omanikke ja nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Ettevõtte kasutab kasumiaruande skeemi nr 1

Lisa 2 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

							Kokku
	Maa	Ehitised				Masinad ja seadmed	
			Transpordivahendid	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed		
31.12.2020							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	21 178	5 534	78 886	105 598	208 385
Akumuleeritud kulum		-43 614	-21 178	-5 534	-49 344	-76 056	-119 670
Jääkmaksumus	4 649	54 524	0	0	29 542	29 542	88 715
Ostud ja parendused					6 050	6 050	6 050
Muud ostud ja parendused					6 050	6 050	6 050
Amortisatsioonikulu		-981			-5 901	-5 901	-6 882
Muud muutused					-101	-101	-101
31.12.2021							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	19 900	0	53 756	73 656	176 443
Akumuleeritud kulum		-44 595	-19 900	0	-24 166	-44 066	-88 661
Jääkmaksumus	4 649	53 543	0	0	29 590	29 590	87 782
Amortisatsioonikulu		-981			-4 224	-4 224	-5 205
31.12.2022							
Soetusmaksumus	4 649	98 138	19 900	0	47 625	67 525	170 312
Akumuleeritud kulum		-45 576	-19 900	0	-22 259	-42 159	-87 735
Jääkmaksumus	4 649	52 562	0	0	25 366	25 366	82 577

Lisa 3 Muud äritulud

(eurodes)

	2022	2021
Tulu sihtfinantseerimisest	0	39 911
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 224	0
Kokku muud äritulud	1 224	39 911

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2022	2021
Palgakulu	177 433	144 838
Sotsiaalmaksud	61 023	47 658
Puhkusereservi kulu	0	1 033
Kokku tööjõukulud	238 456	193 529
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	19	18
Keskmine töötajate arv töötamise liikide kaupa:		
Töölepingu alusel töötav isik	14	17
Võlaõigusliku lepingu alusel teenust osutav isik, välja arvatud füüsilisest isikust ettevõtja	5	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2022	31.12.2021
Laenukohustised		
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	4 200	0
Kokku laenukohustised	4 200	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2020	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2021	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	0	0	0
Kokku laenukohustised	0	0	0	0	0

LAENUKOHUSTISED	31.12.2021	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed	31.12.2022	Perioodi arvestatud intress
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	4 200	0	4 200	0
Kokku laenukohustised	0	4 200	0	4 200	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2022	2021
Arvestatud tasu	7 261	7 055

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2023

VIRUMAA KINNISVARAARENDUSE OÜ (registrikood: 10773499) 01.01.2022 - 31.12.2022 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU LEPPIK	Juhatuse liige	31.05.2023

Aruande osanike koosoleku kinnitamise staatus

Osanike koosoleku poolt kinnitatud

Kahjumi katmise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 505
Kokku	53 044

Kahjumi katmise otsus

(eurodes)

	31.12.2022
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	110 549
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-57 505
Kokku	53 044

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Restoranid jm tootlustuskohad	56101	339347	59.48%	Jah
Hotellid	55101	224678	39.38%	Ei
Mujal liigitamata kaupade jaemüük spetsialiseeritud kauplustes	47789	6535	1.15%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Tõnu Leppik	35008265211	Eesti	1713 EUR (Lihtomand)
Sigmar Leppik	37405195216	Eesti	843 EUR (Lihtomand)

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3223945
Mobiiltelefon	+372 5040320
E-posti aadress	info@katariina.ee